

茂生農經股份有限公司推動永續發展情形

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形。	V		<p>1. 本公司於 111 年 3 月 18 日董事會訂定「永續發展實務守則」，同時授權由管理部為推動永續發展單位。</p> <p>2. 列出重大性原則包括環境永續、員工關懷、社會公益、公司治理、客戶關懷及夥伴關係，由公司治理主管針對不同重大性原則，113 年提出進行溫室氣體盤查（碳盤查 GHG）及編制永續報告書（ESG），預計溫室氣體盤查（碳盤查）113 年完成及 114 年完成編制永續報告書。</p> <p>3. 本公司已訂定「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，使各單位在公司治理、客戶關懷及夥伴關係間，有遵循的規範，降低公司營運上有關對於環境及社會議題與公司治理上的風險評估，以降低風險發生。</p> <p>4. 本公司至少一年四次向董事會報告永續發展，其中推動有關產品安全及工安議題，同時 114 年 5 月 8 日通過永續報告書。</p> <p>5. 董事會對公司永續發展，提出採購原物料需定期抽驗，且於董事會中報告產品安全及工安議題。</p>	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。	V		<p>本公司本公司已訂定「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」且已訂定「永續發展實務守則」，著重風險評估及處理重大性原則事項：</p> <p>1. 環境-本公司領有固定汙染源操作許可證及廢(污)水聯接許可定期申報，疫情期间以電訪代替親訪，減少用車頻率，降低環境污染油耗。多利用視訊方式與客戶及供應商互動；同時廠區使用之包材以改善包裝方式，共用包材，減少包材用量。</p> <p>2. 社會-本公司定期檢修消防設施，提供員工上班安全之環境及定期為員工安排身體健康檢查，近年皆無職災發生。多方面產學合作，提供學習機會，作人才的培育。</p> <p>3. 公司治理-每年會計師事務所就公司治</p>	無重大差異。

		<p>理議題對公司營運相關單位上課。同時公司內部設有稽核單位落實內部控制制度，強化董事會職能且為董事投保董事責任險，對於外部利害關係人(包含政府機關、客戶、供應商、投資者及員工)時先由發言人統一處理。</p> <p>同時本公司已訂定「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，將使各項風險管理政策有所遵循，依現行法令辦理。</p> <p>目前對公司投資人及其他利害關係人無產生重大影響。</p>	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度。	V	<p>1. 本公司產業特性屬飼料製造銷售業，遵守各項環保及相關規定。 已取得動物配方飼料 HACCP ISO22000:2108 相關認證。</p> <p>2. 本公司 113 年提出進行溫室氣體盤查（碳盤查 GHG）及編制永續報告書（ESG），預計溫室氣體盤查（碳盤查）113 年完成及 114 年完成編制永續報告書。</p>	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生生物料。	V	<p>(二)本公司使用電子文件降低紙張使用情形及配合社區大樓規定採行廢棄物分類，提升環保觀念。 本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。每年目標為單位產品用電量較前一年減量 10%，陸續達成計畫目標，並設置再生能源發電設備及採購綠電，以逐年提升再生能源使用效率。</p>	無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施。註 1.	V	<p>(三) 本公司就氣候變遷方面會持續觀注，同時公司本身也致力於減害措施隨時應變。</p>	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策。註 2.	V	<p>(四)本公司推動各項節能方案，如辦公室各處積極推動隨手關燈、洗手間關水、上下班時少搭電梯多走樓梯、空調設定適合溫度。 高雄廠內用水，取得廢水處理廠許</p>	無重大差異。

			可。 廢棄物管理委由合法廠商清運。	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序。	V	(一)	本公司遵守相關勞動法規及制定人事相關之規章辦法，保障員工合法權益；並成立職工福利委員會，推動員工福利。	無重大差異。
		有關事項	具體方案	
		員工出勤	符合勞基法規定，鼓勵同仁注重生活品質。	
		員工任用	符合兩性平等法。	
		工作環境	本公司訂有性騷擾防制措施及懲戒辦法，為防制就業場所性騷擾行為及人格尊嚴。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	(二)	1. 本公司另依章程規定，年度如有獲利，應提撥1.5%以上為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。 2. 當員工工作績效達到公司標準時，於每季、年終發放獎金，年度視整年度表現經年底考核結果，適當發放獎金。 3. 同時本公司皆符合勞基法規定外，定期召開福利委員會議討論員工福利，定期召開勞資會議，妥適評估員工經營績效，適當反應在員工薪酬。 4. 職場多元化：男女同工同酬、提高女性主管及任用身障同仁。	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	(三)	1. 本公司遵循職業安全衛生法，建立安全的工作環境，鍋爐檢測每日作業檢點報表每一年一次檢測。本公司每一年一次檢修消防設施落實。提供員工上班環境安全每三年安排員工身體健康檢查一次。每月職災申報，近年皆無職災發生。 2. 本公司並已成立工安小組，每月開會一次，廠區機器設備每月記錄機器設備履歷維護表登錄每月一次及機器設備外觀每日記錄檢視一次，機器設備	無重大差異。

			<p>貼有操作注意事項。</p> <p>2-1 空污專責人員工作內容</p> <ul style="list-style-type: none"> a. 每年 1. 4. 7. 10 月線上申報 b. 報表 <ul style="list-style-type: none"> (1)每日記錄原料用量 (2)每日記錄產品及燃料用量 (3)每日污染源操作紀錄 (4)每日集塵設備操作紀錄 <p>3. 新進員工皆需職前健康教育訓練，114 年計 18 人次。</p> <p>4. 111 年及 112 年遵循衛福部因應新冠肺炎防疫政策，公司立即成立防疫專案小組，採取辦公分流上班、現場工作動線區隔，訪客管理、會議及求職面試採取視訊方式進行，加強各區域消毒及張貼宣導文宣。</p> <p>5. 本公司 114 年無發生火災事件。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司對於員工設有內、外部教育訓練。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) <ol style="list-style-type: none"> 1. 產品之銷售及標示，公司皆遵循相關法規及投保責任保險以維護客戶權益多一份保障。 2. 公司訂定「公司資訊安全政策」，及「個人資料保護之管理辦法」保護客戶權益，同時客訴皆有專人負責處理。 	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) <p>本公司對於供應商之管理訂有「供應商品質管理程序」，與供應商來往前皆會進行供應商評鑑，評估交易對象過去有無影響環保、職業安全衛生或勞動人權等議題之不良記錄。每年一次要求供應商提供的大宗原物料及各類原料均需符合相關規定，進行評核。品保人員亦嚴格把關，確保企業產品符合安全標準，推動整體產業永續經營理念。若發現供應商有對環境與社會有顯著影響之情形時，得視情況選擇終止合約關係。</p>	無重大差異。

五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書。	V	五、本公司已完成 113 年永續報告書。	未來將依公司需求或依法令規定辦理。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：故此項不適用。			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一) 本公司配合規定，採行廢棄物分類，同時提升員工環保觀念及持續教育員工推動永續發展的目標。</p> <p>(二) 本公司對所有資訊皆依規定揭露於公開資訊觀測站，並秉持一貫專業和誠信之經營原則，重視企業形象及風險控管。</p> <p>(三) 本公司訂有性騷擾防制措施及懲戒辦法，為防制就業場所性騷擾行為，維護兩性工作平等及人格尊嚴。</p>			

註 1. 上市上櫃公司氣候相關資訊：氣候相關資訊執行情形

項 目	執 行
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會已通過設立於「永續發展委員會」，委員為總經理、生產部門廠長及獨董等共同組成，預計溫室氣體盤查（碳盤查）113 年完成及 114 年完成編制永續報告書。每年至少一次召開永續發展委員會後提案向董事會報告，另董事會提出適當意見及監督建議，以提供公司主管負責整合各部門資源辨識氣候風險，訂定工作方針執行減碳目標，並採取節電減碳等措施，積極推動有關氣候的因應措施。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司為家禽家畜食用飼料的製造銷售公司，面臨的氣候風險和機會是對營運中的關鍵挑戰，主要在購買國外大宗原物料黃小玉更為明顯。了解全球生產地所受氣候影響下，需擬定買賣策略，以減少氣候對大宗原物料購買和財務狀況的影響，財務投資方面可接觸綠色技術和農業技術創新，提升抗氣候變化能力及投資綠色債券。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件及轉型行動，可以考慮於全球各地採購，同時採用減碳方向的生產設備及投資綠色債券。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司董事會已通過設立於「永續發展委員會」，將可提供企業營運在永續發展議題所面臨的風險，包含生產減碳及氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，可以提出看法建議，對各部門進行因應策略規劃，整合及管理有所助，每年至少一次召開永續發展委員會後提案向董事會報告。提出管理執行情形與風險控管報告，以期強化企業體質。

註 2. 統計過去兩年溫室氣體排放量、廢棄物總重量及用水量

年/母公司溫室氣體 排放量(噸 CO ₂ e)	範疇一	範疇二	單位產品	範疇三
112	1,216.30	1,837.19	0.230	無統計
113	293.37	1,739.45	0.230	無統計

年/母公司廢棄物總 重量(噸)	非有害廢棄物	有害廢棄物	單位產品
112	22.61	0	0.0002
113	18.39	0	0.0002

年/母公司用水量 (噸)	(噸)	單位產品
112	7,895	0.08
113	8,390	0.09